

Kommunstyrelsen

Katinka Madsen
Ekonomichef

katinka.madsen@ekero.se

Förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2021 med inriktning för 2022–2023 och investeringsbudget 2021 med inriktning 2022–2025

Dnr KS20/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att förslag till driftbudget för år 2021 enligt bilaga fastställs.

- Budgeterat resultat år 2021 uppgår till 45 720 tkr eller 2,5 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag.

- Verksamhetens nettokostnader år 2021 budgeteras till 1 766 940 tkr och fördelas per budgettitel enligt bilaga.

2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att inriktningen för driftbudget år 2022 är resultat 48 035 tkr, 2,6 % och för år 2023 är resultatet 13 175 tkr, 0,7 %.

- Verksamhetens nettokostnader för år 2022 har en inriktning med budget om 1 794 085 tkr och för år 2023 inriktningen till budget om 1 880 885 tkr och med en inriktning till fördelning per budgettitel enligt bilaga.

3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget år 2021 med inriktning för perioden 2022–2025 för investeringsprojekt i lokaler, inventarier och IT enligt total investeringsutgift och fördelat per nämnd enligt bilaga fastställs.

- Investeringsbudgeten uppgår för år 2021 till 199 563 tkr.

- Investeringsbudget för kommande år i planeringsperioden uppgår till 611 487 tkr år 2022, till 490 200 tkr år 2023, till 552 300 tkr år 2024 och till 234 750 tkr år 2025.

4. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att när en enskilt definierad lokalinvestering omfattar mer än 1 år så kommer vid beslut om investeringsbudget för år 2021 även intecknas kommande års investeringsram. Undantag är investeringsmedel för förstudie.

5. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att kommunstyrelsen är bemyndigad att besluta om omdisponering av investeringsbudget mellan olika investeringsprojekt över förvaltningsgränserna under år 2021.
6. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2021 är oförändrad 19:25.
7. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nämnds nettobudget år 2021.
8. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att kommunstyrelsen bemyndigas att genomföra erforderlig upplåning.

Förslag till beslut i Kommunstyrelsen

9. Kommunstyrelsen noterar att budget för kommunens revisorer ingår med det belopp som återfanns som budgettram i kommunfullmäktiges beslut i juni 2020 som följd av att det är kommunfullmäktiges presidie som bereder revisorernas budgetäskande.
10. Kommunstyrelsen beslutar att uppdra till ekonomichefen att införa de av kommunstyrelsen beslutade förslaget till budget med eventuella förändringar i PM inför kommunfullmäktiges sammanträde.

Sammanfattning av ärendet

Ett samlat förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2021 med inriktning 2022–2023 överlämnas. Utifrån kommunfullmäktiges beslut om direktiv för arbetet med budget har förvaltningarna arbetat fram förslag till budget och överlämnat till nämnderna för beslut. Det samlade tjänstemannaförslaget till Ekerö kommuns driftbudget år 2021 beräknas till ett årets resultat om 44,7 mnkr, 2,5 %, och verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 766,9 mnkr. För de två påföljande åren är inriktningen för det budgeterade resultatet 48 mnkr, 2,6 %, år 2022 och 13,2 mnkr, 0,7 % år 2023.

Förslag till investeringsbudget för år 2021 uppgår till 199,6 mnkr. Investeringsnivån ökar de följande fyra åren. Avgörande för nivå i investeringsbudgeten 2021–2025 är utvecklingen av Ekerö kommun med bostadsbyggande och folkökning. En ansenlig investeringsvolym i till- och nybyggnad av skolor, förskolor och fritidsanläggningar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2021 med inriktning för 2022–2023 och investeringsbudget 2021 med inriktning 2022–2023, 2020-10-12.

PM - Budget 2021 med inriktning för driftbudget 2022–2023 och investeringsbudget 2022–2025, 2020-10-12 kommunstyrelseförvaltningen

PM, tjänsteutlåtande och sammanträdesprotokoll: Förslag till driftbudget 2021 med inriktning för 2022–2023 samt investeringsbudget 2021 med inriktning 2022–2025.

- Kommunstyrelsen
- Barn- och utbildningsnämnden
- Socialnämnden
- Kultur- och fritidsnämnden
- Byggnadsnämnden
- Miljönämnden
- Tekniska nämnden
- Överförmyndaren

Ärendet

Kommunallagen och Lag om kommunal bokföring och redovisning är styrande för budget och uppföljning. Kommunallagens 11 kapitel reglerar den ekonomiska förvaltningen.

Budgeten är en årlig arbetsprocess. Den ska omfatta en treårsperiod där budgeten för år 1 fastställs och för de två påföljande åren i planperioden visa på en inriktning. I Ekerö beslutar kommunfullmäktige i juni om direktiv för det fortsatta arbetet med att ta fram förslag till budget. Kommunstyrelsen ska före oktober månads utgång besluta om förslag till budget. Budgeten fastställs slutgiltigt av kommunfullmäktige i november inför nästa verksamhetsår.

Den kommunala budgeten är utgångspunkt för den ekonomiska styrningen av det kommunala uppdraget. Budgeten är en plan för resursfördelning mellan kommunens verksamheter. Budgeten ska spegla den politiska styrningen och prioriteringarna. Budgeten byggs upp på kända fakta och utifrån antaganden om förändringar i samhället som påverkar verksamheten. Budgeten ska även innehålla en plan för verksamheten under budgetåret med mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder
Revisorerna
Kommundirektör
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef

Bilaga
 Sid 1 (2)

Förslag driftbudget 2021 med inriktning 2022–2023

(tkr netto)	Budget	Inriktning	
	2021	2022	2023
Verksamhetens nettokostnad	-1 766 940	-1 794 085	-1 880 885
Skatteintäkter och generella bidrag	1 821 000	1 852 000	1 908 700
Finansnetto	-8 340	-9 880	-14 640
Resultat	45 720	48 034	13 175
	2,5%	2,6%	0,7%

Förslag driftbudget 2021 med inriktning 2022–2023 för nämnder och kommunstyrelse – verksamhetens nettokostnad per budgettitel.

(tkr netto)	Budget	Inriktning	
	2021	2022	2023
Barn- och utbildningsnämnden	-908 200	-928 730	-982 800
Socialnämnden	-564 500	-579 000	-600 400
Kultur- och fritidsnämnden	-64 830	-72 190	-83 240
Byggnadsnämnden	-12 160	-11 190	-10 510
Miljönämnden	-3 500	-3 565	-3 665
Tekniska nämnden s:a	-27 300	-27 000	-27 100
Central politisk organisation	-13 900	-15 430	-16 000
Revisionen	-1 000	-1 000	-1 120
Överförmyndaren	-2 830	-2 900	-2 970
Kommunstyrelseförvaltningen	-108 550	-109 910	-112 970
KS - kommunövergrip utveckl. Satsn	-6 600	-5 600	-5 000
KS - Brandförsvaret	-26 015	-26 505	-27 025
KS - Gem medl avg	-1 655	-1 665	-1 685
KS - Gem avräkningskonton s:a	-4 100	800	2 900
KS - Budgetmarginal	-16 000	-6 000	-5 000
KS Resurs detaljplanering	-5 800	-4 200	-4 300
S:a Verksamhetens nettokostnad	-1 766 940	-1 794 085	-1 880 885

Bilaga
Sid 2 (2)

Förslag investeringsbudget 2021 med inriktning 2022–2025 per nämnd

(tkr)	2021	2022	2023	2024	2025	S:a 2021-2025
TEKNISKA NÄMNDEN	151 013	565 287	420 850	412 850	156 900	1 706 900
KOMMUNSTYRELSEN	35 200	29 450	3 700	3 500	2 100	73 950
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	2 350	5 050	32 250	32 250	32 750	104 650
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	9 200	9 200	29 400	39 200	7 200	94 200
SOCIALNÄMNDEN	1 800	2 500	4 000	64 500	35 800	108 600
TOTALT	199 563	611 487	490 200	552 300	234 750	2 088 300